

Paskaidrojuma raksts par Amatas novada pašvaldības 2014.gada budžetu

Budžets ir pašvaldības finansiālās darbības pamats un finanšu instruments, ar kuru tā nodrošina savu autonomo funkciju izpildi, kā arī veic ekonomisko un sociālo vajadzību sabalansēšanu ar pašvaldības finansiālajām iespējām.

Amatas novada pašvaldības budžets 2014.gadam izstrādāts, ievērojot likumos „Par pašvaldību budžetiem”, „Par pašvaldībām”, „Par budžetu un finanšu vadību”, kā arī nodokļu likumos, LR Ministru kabineta noteikumos un citos likumdošanas aktos izvirzītās prasības.

Šī gada budžetu raksturo galvenās prioritātes: pašvaldībā esošo visu izglītības iestāžu funkciju nodrošināšana līdz 2013./2014.mācību gada beigām, izdevumu palielināšana neatliekamām sociālajām vajadzībām maznodrošinātajai sabiedrības daļai, Eiropas Savienības (ES) struktūrfondu projektu realizācija.

Pašvaldības budžets sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta (neieskaitot ziedojumus un dāvinājumus).

Budžeta ieņēmumi

Amatas novada pašvaldības 2014.gada kopbudžeta ieņēmumi plānoti EUR 6 194 302 apmērā, kas sadalīti divās lielās grupās – **pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi** EUR 5 993 469 un **pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi** EUR 200 833.

Pašvaldības pamatbudžeta 2014.gada ieņēmumi plānoti 5 993 469 EUR apmērā. Pašvaldības budžeta ieņēmumu palielinājums ir 6.9 %, salīdzinot ar 2013.gada budžetā plānotajiem ieņēmumiem.

Pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumus veido: *nodokļu ieņēmumi* – iedzīvotāju ienākuma nodoklis, nekustamā īpašuma nodoklis; *nenodokļu ieņēmumi*, kuros ietilpst valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi, procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem un ieņēmumiem no pašvaldību īpašuma pārdošanas; *transfertu ieņēmumi* no valsts un pašvaldību budžetiem un *budžeta iestāžu ieņēmumi*.

Nodokļu ieņēmumi. 2014.gadā Amatas novada pašvaldības pamatbudžeta ieņēmumi no nodokļiem plānoti EUR 2 879 146 jeb par 7.5 % lielāki nekā plānoti 2013.gada budžetā.

Lielākais īpatsvars nodokļu ieņēmumos ir iedzīvotāju ienākuma nodoklim (87.9 %) un nekustamā īpašuma nodoklim (12.1 %). Iedzīvotāju ienākuma nodokļa ieņēmumi plānoti EUR 2 530 503 jeb par 8.8% lielāki nekā 2013.gada budžetā.

Nekustamā īpašuma nodokļa ieņēmumi ir plānoti EUR 348 643 jeb par 2.1 % mazāk nekā 2013.gada budžetā.

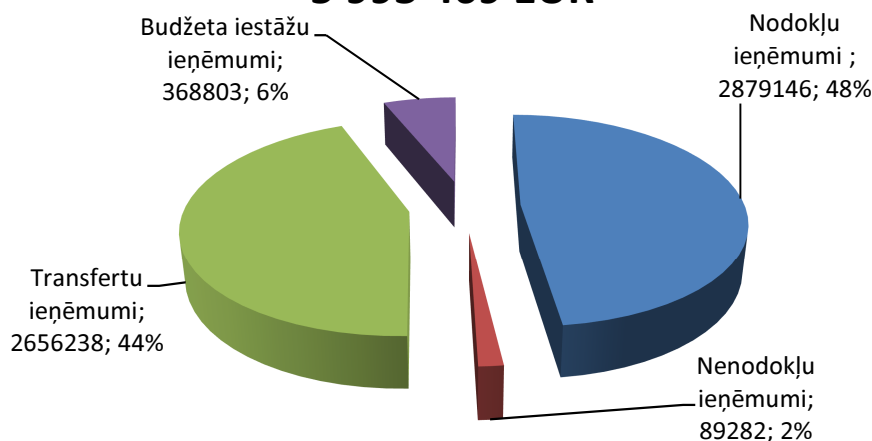
Nenodokļu ieņēmumus 2014.gadā plānots iekasēt 89 282 EUR apmērā jeb par 10.1 % mazāk kā 2013.gadā. Šos ieņēmumus veido procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem, valsts un pašvaldību nodevas, naudas sodi un sankcijas, kā arī ieņēmumi no pašvaldību īpašumu pārdošanas. Nenodokļu ieņēmumu samazinājumu galvenokārt veido plānotie ieņēmumi no pašvaldības īpašuma pārdošanas.

Transfertu ieņēmumi (ieņēmumi, ko pašvaldība saņem no valsts vai citu pašvaldību budžetiem) 2014.gadā plānoti EUR 2 656 238 jeb par 21.2 % mazāk nekā 2013.gadā. Jo valsts budžeta finansējums izglītības iestādēm ir plānots līdz 31.08.2014. Ieņēmumi no valsts budžeta plānoti EUR 2 310 634. Ieņēmumi no citām pašvaldībām EUR 345 604. EUR 563 125 ir plānots saņemt par Eiropas Savienības struktūrfondu finansējuma daļu.

Budžeta iestāžu ieņēmumi 2014.gadā plānoti EUR 368 803 jeb 7.1 % vairāk nekā 2013.gadā. Šos ieņēmumus – 18.0 % jeb EUR 65 906 ir plānots iekasēt par izglītības iestāžu maksas pakalpojumiem, 5 % jeb EUR 18 300 par nomu un īri un 77 % jeb EUR 284 597 par pārējiem budžeta iestāžu sniegtajiem maksas pakalpojumiem un citiem pašu ieņēmumiem.

Pamatbudžeta ieņēmumi

5 993 469 EUR

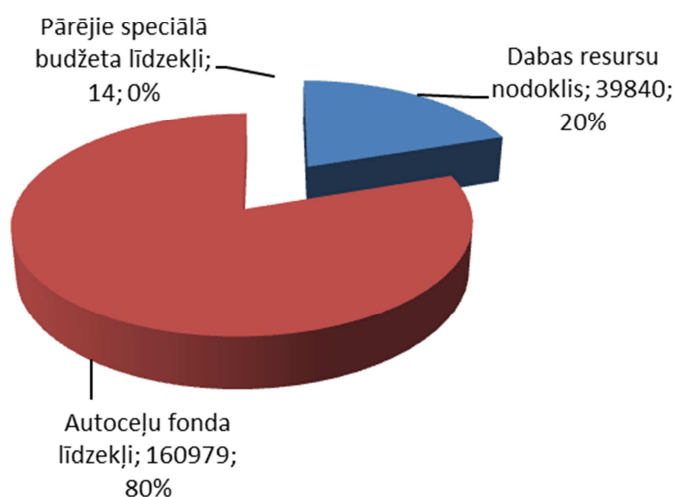


Pašvaldības speciālā budžeta ieņēmumi ietver īpašiem mērķiem iezīmētos līdzekļu avotus – dabas resursu nodokli, mērķdotācijas no valsts budžeta pašvaldības autoceļu fondam un pārējos ieņēmumus.

Speciālā budžeta plānotie ieņēmumi 2014.gadā paredzēti EUR 200 833 apmērā, kas ir par 17.4 % mazāk nekā 2013.gadā plānotie budžeta ieņēmumi. Autoceļu fonda ieņēmumi šajā gadā ir plānoti EUR 160 979, kas ir par 21.4% mazāk nekā 2013.gada budžetā, ieņēmumi no dabas resursu nodokļa ir plānoti EUR 39 840 jeb par 3.6 % vairāk kā 2013.gadā, pārējie ieņēmumi šajā gadā plānoti EUR 14.

Speciālā budžeta ieņēmumi

200 833 EUR



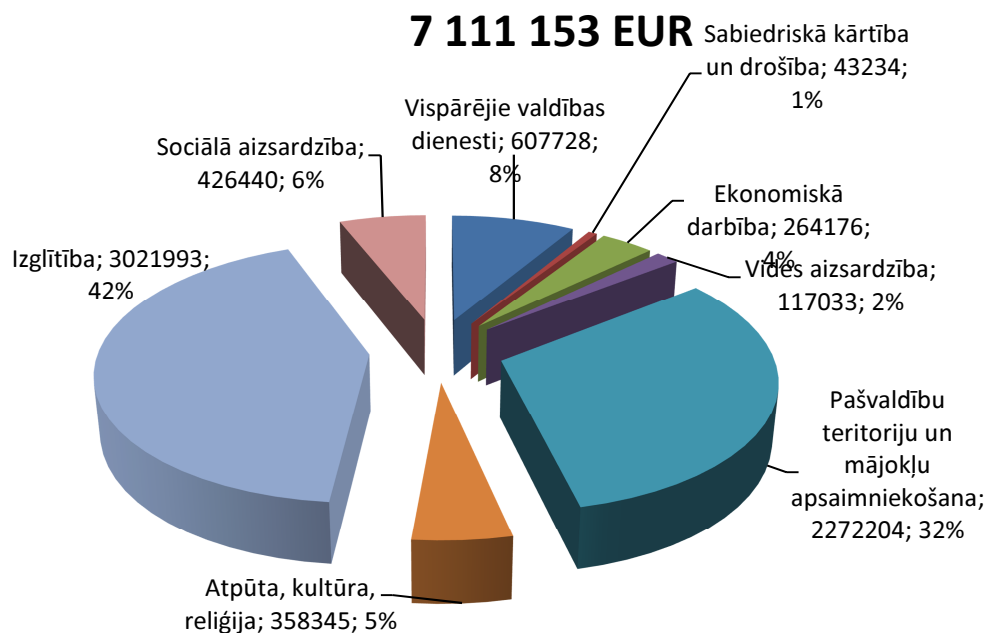
Budžeta izdevumi

Budžeta izdevumi plānoti pēc nulles principa, ņemot vērā reālās finanšu iespējas un nodrošinot pašvaldības attīstības galvenos uzdevumus, piesaistot ES struktūrfondu līdzekļus.

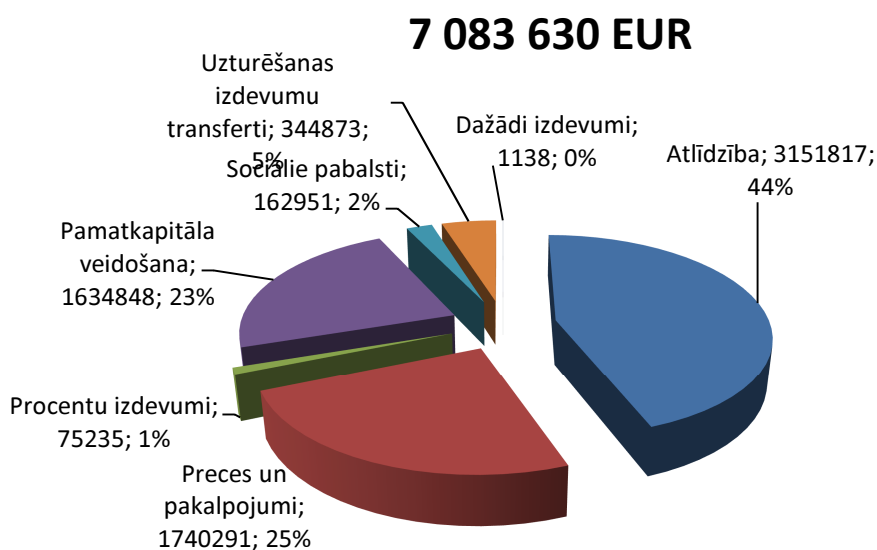
Amatas novada pašvaldības **2014.gada kopbudžeta izdevumi** ar finansēšanu plānoti **EUR 7 350 669** apmērā un atbilstoši ieņēmumiem sastāv no pamatbudžeta un speciālā budžeta izdevumiem, attiecīgi, **EUR 7 111 153** un **EUR 239 516**.

Pamatbudžeta 2013.gada izdevumi ar finansēšanu plānoti 7 111 153 EUR apmērā. Pašvaldības pamatbudžeta izdevumu palielinājums ir par 17.7 % salīdzinot ar 2013.gada budžeta plānotajiem izdevumiem. Visi pašvaldības plānotie kopējie izdevumi pēc savas ekonomiskās būtības iedalīti astoņās (pavisam tās ir desmit) funkcionālajās kategorijās.

Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši funkcionālajām kategorijām



Pamatbudžeta izdevumi atbilstoši ekonomiskajām kategorijām



Vispārējiem valdības dienestiem apstiprināts finansējums **EUR 607 728** apmērā. Šajos izdevumos ietilpst izpildvaras institūcijas, pašvaldības parāda procentu maksājumi.

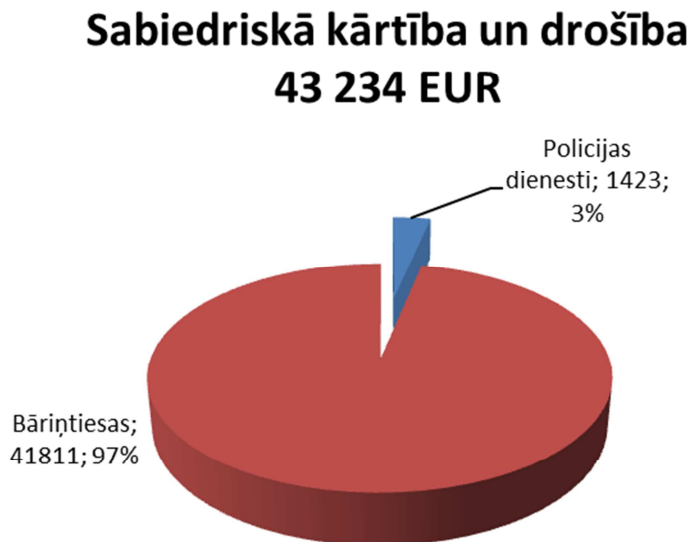
Saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par pašvaldībām” un atbilstoši Amatas novada pašvaldības nolikumam, pašvaldības iedzīvotāju pārstāvību nodrošina to ievēlēts pašvaldības lēmējorgāns – dome, ko veido ievēlēti deputāti, savukārt domes pieņemto lēmumu izpildi, kā arī tās darba organizatorisko un tehnisko apkalpošanu nodrošina administrācija. Izpildvaras, Dzimtsarakstu nodaļas uzturēšanai 2014.gadā plānoti izdevumi EUR 529 220, kas ir par 9.6 % vairāk nekā 2013.gadā.

Iepriekšējos un kārtējā gadā saņemto aizņēmumu procentu nomaksai 2014.gadā plānots izlietot EUR 74 026. Lai nodrošinātu ES struktūrfondu projektu īstenošanu 2014.gadā ir plānots piesaistīt aizņēmuma līdzekļus EUR 1062555 apmērā.

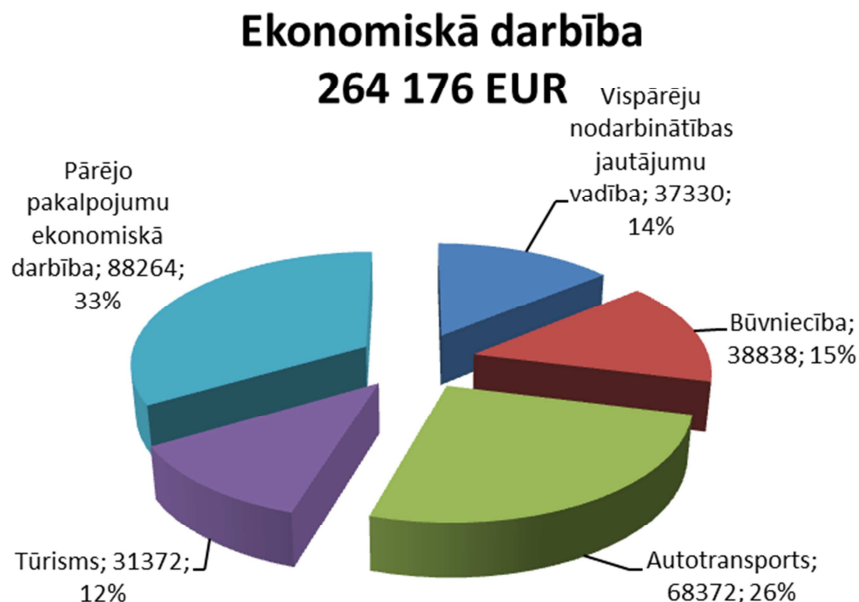
Vispārējo valdības dienestu izdevumu īpatsvars pamatbudžetā 8.5 %.



Sabiedriskās kārtības un drošības nodrošināšanai budžetā paredzēti **EUR 43 234** jeb 0.6 % no kopējiem izdevumiem, kas ir par 14 % vairāk nekā plānots 2013.gada budžetā.



Ekonomiskajai darbībai no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem ir plānots tērēt **EUR 264 176** jeb 3.7% no kopējiem izdevumiem, kas ir par 15.1 % mazāk nekā plānots 2013.gada budžetā, jo 2014.gadā labiekārtošanas nodaļa ir pievienota komunālās saimniecības nodaļai.



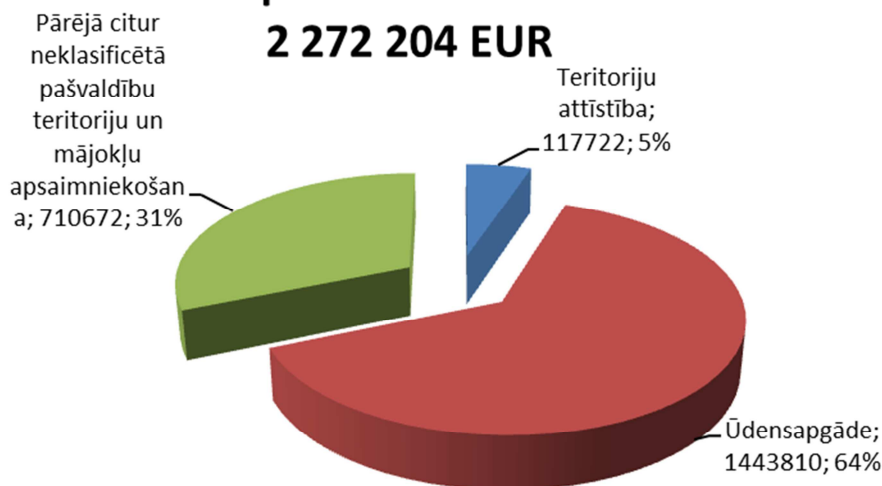
Vides aizsardzībai 2014. gada budžetā plānoti **EUR 117 033** jeb 1.6 % no pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 75.9 % vairāk kā 2013.gada budžetā. Palielinājumu veido projekts „Atkritumu izgāztuves „Kursene” rekultivācija”.



Pašvaldības teritoriju un mājokļu apsaimniekošanas pasākumiem budžetā paredzēti **EUR 2 272 204** jeb 32 % no kopējiem pašvaldības pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 65.9% vairāk nekā 2013.gadā. Palielinājumu veido projekti: Amatas novada Skujenes ciema un Ieriķu ciema ūdenssaimniecības attīstība, teritorijas plānojuma izstrāde 2013.-2024.gadam, kā arī labiekārtošanas nodaļas pievienošana komunālās saimniecības nodaļai.

Pašvaldību teritoriju un mājokļu apsaimniekošana

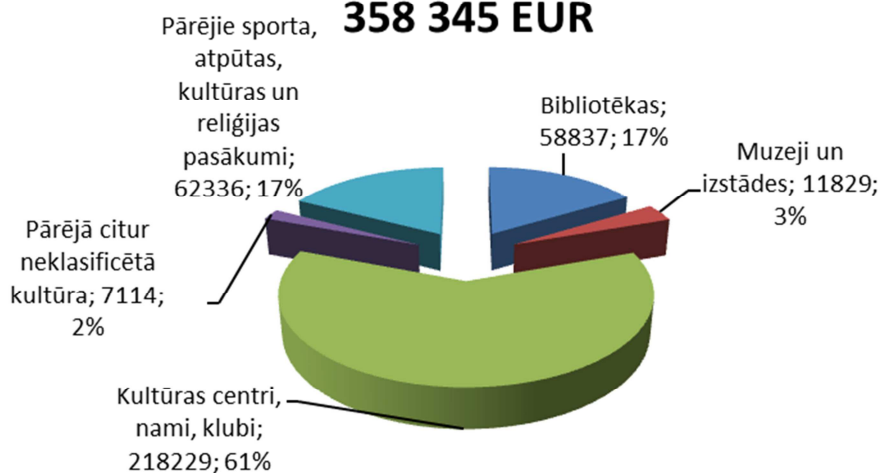
2 272 204 EUR



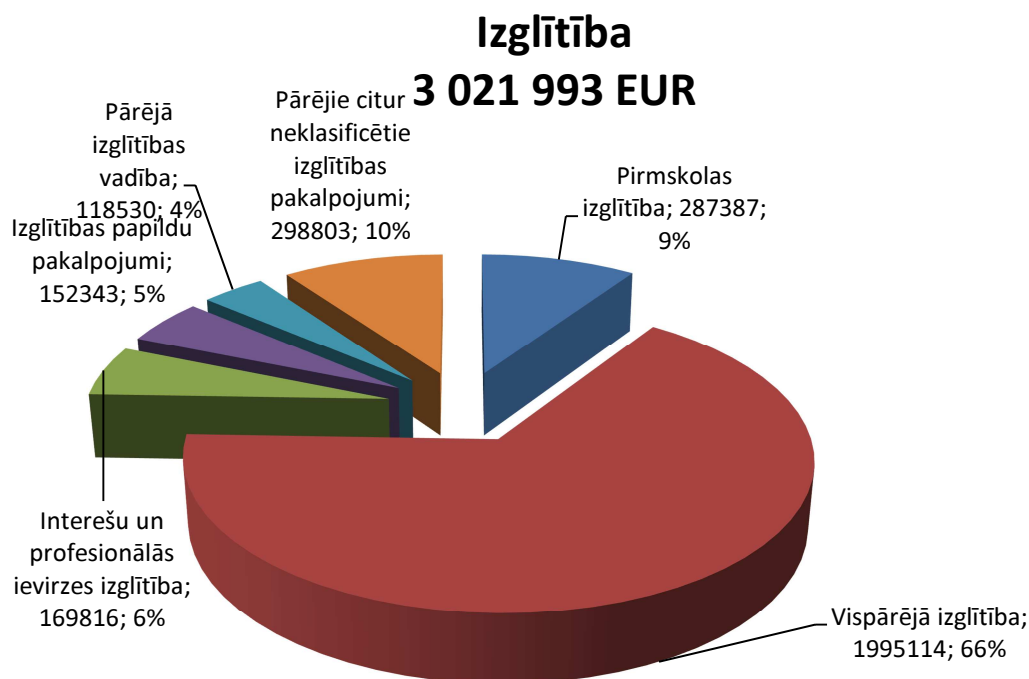
Funkcijai **Atpūta, kultūra, reliģija** pamatbudžetā ir plānoti **EUR 358 345** jeb 5 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 26.3 % mazāk kā 2013.gadā. Samazinājumu sastāda 2013.gadā realizētie projekti: Drabešu muižas dzīvojamās ēkas rekonstrukcija par sabiedrisko un amatniecības centru, Zaubes ciemata saietu nama rekonstrukcija.

Atpūta, kultūra un reliģija

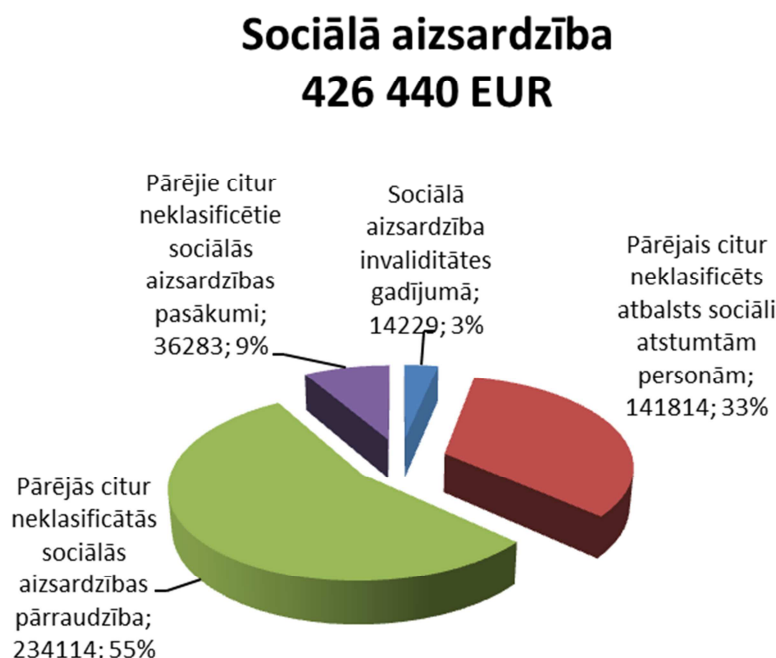
358 345 EUR



Izglītības funkcijas finansēšanai budžetā ir plānoti **EUR 3 021 993** jeb 42.5 %, kas ir par 8.8 % mazāk kā 2013.gada budžetā. Valsts mērķdotācijas izglītībai plānotas 8 mēnešu periodam.



Sociālās nodrošināšanas funkcijas veikšanai paredzētais finansējums **EUR 426 440** jeb 6.1 % no kopējiem pamatbudžeta izdevumiem, kas ir par 19 % vairāk nekā 2013.gadā.



Finansēšanas daļu veido aizņēmumi un aizņēmumu atmaksa, skaidras naudas, depozītu apjoma izmaiņas. Amatas novada pašvaldības pamatbudžetā ir iekļautas plānotās kredītsaistības ar Valsts kasi **EUR 1 062 555** - projektiem: „Sadzīves atkritumu izgāztuves „kursene” rekultivācija” **EUR 51 292**, „Skujenes ciema ūdenssaimniecības attīstība” **EUR 392 087**, „Ieriķu ciema ūdenssaimniecības attīstība” **EUR 562 261**, Amatas novada mūzikas un mākslas skolas izbūvei/renovācijai „Endzeliņos” **EUR 56 915**.

Kredītu pamatsummu atmaksai plānoti **EUR 714 545**.

Speciālā budžeta izdevumi plānoti EUR 239 516 apmērā.

2014.gadā *autoceļu (ielu) fonda* līdzekļi ir **plānoti** izlietot **EUR 176 074** apjomā jeb 73.5 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem, kas ir par 5.4 % vairāk nekā 2013.gadā.

Dabas resursu nodokļa līdzekļus ir **plānots** izlietot **EUR 61 294** apjomā jeb 25.6 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem, kas ir par 52.9 % vairāk nekā 2013.gadā.

Pārējā speciālā budžeta līdzekļus ir **plānots** izlietot **EUR 2148** apjomā jeb 0.9 % no kopējiem speciālā budžeta izdevumiem.

